

方城县人民政府 关于方城县 2022 年财政决算和 2023 年上半年 财政预算执行情况的报告

——2023 年 8 月 29 日在方城县第十六届人大常委会第十次会议上
方城县财政局党组书记 张金付

主任、各位副主任、各位委员：

现在，我受县人民政府委托，向县人大常委会报告 2022 年财政决算和 2023 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2022 年财政决算情况

2022 年，在县委的正确领导下，在县人大、县政协的监督和支持下，县政府团结带领全县人民，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记视察南阳重要讲话精神和重要指示，落实省市县委经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，加力提效落实积极财政政策，扎实推进财政综合改革，优化支出结构，兜牢“三保”底线，加强财政可持续风险防控，财政运行总体平稳，决算情况总体较好。根据预算法有关规定，重点报告以下情况：

（一）一般公共预算

全县一般公共预算收入完成 131210 万元，为年初预算的 105.7%，增长 16.3%，加上债务转贷收入 41533 万元、上级补助收入 418333 万元、调入资金 11878 万元、上年结余收入 53491 万元、动用预算稳定调节基金 5909 万元，收入总计 662354 万元。支出完成 508383 万元，为调整预算的 100%，增长 3.2%，加上债务

还本支出 32622 万元、上解支出 49291 万元、调出资金 11878 万元、安排预算稳定调节基金 10331 万元，支出总计 612505 万元。收支相抵，年终结余 49849 万元。

县本级一般公共预算收入完成 94357 万元，为预算的 85.8%，增长 21.3%，加上上级补助等收入，总计 607915 万元。支出完成 437896 万元，为预算的 97%，增长 3%，增支 12704 万元。加上上解支出 49291 万元、补助下级支出 16048 万元，债务还本支出 32622 万元、调出资金 11878 万元，安排预算稳定调节基金 10331 万元，支出总计 558066 万元。收支相抵，年终结余 49849 万元。

（二）政府性基金预算

全县政府性基金预算收入全部是由县本级完成。政府性基金预算收入完成 92670 万元，为预算的 61.8%，下降 37.4%。加上债务转贷收入 189000 万元、上级补助收入 10984 万元、上年结余收入 5132 万元、调入资金 11878 万元，收入总计 309664 万元。

执行中因争取专项债券、上级补助等因素，全县政府性基金预算支出完成 268908 万元，为预算的 142%，增长 4%。加上债务还本支出 14500 万元、上解上级支出 157 万元、调出资金 11878 万元，支出总计 295443 万元。收支相抵，年终结余 14221 万元。

县本级政府性基金预算支出完成 237950 万元，加上补助乡镇支出 30032 万元，调出资金 11878 万元，上解支出 157 万元，债务还本支出 14500 万元，其他支出 926 万元，支出总计 295443 万元。收支相抵，年终结余 14221 万元。

（三）国有资本经营预算

全县国有资本经营预算收支全部是由县本级完成。上级补助收入 227 万元，上年结余收入 21 万元，收入总计 248 万元。支出

完成 81 万元，为预算的 1.6%，收支相抵，年终结余 167 万元。

（四）社会保险基金预算

全县社会保险基金预算由县级统筹管理，与县本级收支情况相同。收入完成 199866 万元，为预算的 97.7%，增长 7.2%。支出完成 190012 万元，为预算的 104.8%，增长 31.6%。收支相抵，年度收支结余 9854 万元，年末滚存结余 209824 万元。当年支出安排为：城乡居民基本医疗保险 97943 万元，机关事业单位养老保险 48524 万元，城乡居民基本养老保险 24339 万元，职工基本医疗保险（含生育保险）18091 万元，工伤保险 734 万元，失业保险 381 万元。

（五）凤瑞、释之街道办事处决算情况

凤瑞街道办事处一般公共预算收入完成 5992 万元，为预算的 176.2%，增长 5%；支出完成 3027 万元，为预算的 144.1%，增长 70.9%。

释之街道办事处一般公共预算收入完成 4127 万元，为预算的 147.4%，增长 10.1%；支出完成 2720 万元，为预算的 114.3%，下降 8.3%。

（六）预备费安排使用情况

2022 年预算安排预备费 8000 万元，用于疫情防控等重点民生支出。

（七）政府债务情况

省财政厅核定我县 2022 年政府债务限额 637121 万元，截止 2022 年底，全县政府债务余额 611963 万元，其中：一般债务余额 191213 万元，专项债务余额 420750 万元。

2022 年，全县共争取政府债券 230533 万元，其中：一般债券 41533 万元（新增一般债券 9033 万元，再融资一般债券 32500 万元）；

专项债券 189000 万元（新增专项债券 174500 万元，再融资专项债券 14500 万元）。新增债券资金投向为：交通基础设施 7000 万元、能源 10000 万元、农林水利 21133 万元、生态环保 11000 万元、社会事业 25300 万元、仓储物流基础设施 20700 万元、市政和产业园区基础设施 46300 万元，保障性安居工程 42100 万元。

2022 年，全县政府债券还本付息 63858 万元，其中：本金 47122 万元（一般债券 32622 万元，专项债券 14500 万元），利息 16736 万元。

二、2022 年落实县人大决议和财政工作情况

2022 年，面对经济下行带来的超预期减收、疫情反复带来的超负荷增支，我们坚决贯彻落实县委决策部署，认真落实县人大批准的预算和有关决议要求，坚持积极的财政政策并提升效能，多措并举全力支持经济平稳运行、保障社会安定和谐，较好完成了财政各项重点工作任务。

一是统筹支持经济高质量发展。全年减税降费 29161 万元，落实更大力度减税降费政策；投入惠企资金 12500 万元，深入推进“放管服”改革，加大惠企政策兑现力度。持续发挥企业续贷应急周转资金池作用，为 12 家企业提供放贷 22 次，周转资金规模 8533 万元。兑现县级企业奖励资金 3663 万元，安排 3572 万元科技创新专项资金，助力产业转型升级。**二是加力维持财力平稳运行。**通过挖潜增收，积极对上争取，用好政府债券等措施，千方百计缓解财政收支矛盾。全年争取上级政策性资金 361718 万元，其中新增债券 183533 万元，全县综合财力实现 775991 万元。从严从快抓好直达资金分配使用，确保宝贵的财政资金直接精准地用在企业和群众所需的地方。抓实政府债务风险化解，认真做好法定债务还本付息、隐

性债务存量化解等工作。坚持“三保”支出在预算安排和库款拨付等方面的优先顺序，全县“三保”形势整体稳定。

三是助力重点项目建设稳步推进。加强财政资源统筹，集中财力办大事、保重点，推动重大战略深入实施。全年共争取上级各类基础设施建设资金58300万元，支持了交通公路、生态环保、乡村发展、南水北调后续建设及灾后恢复重建工程等领域项目基础设施建设；推动汉山水库建设顺利启动。全年争取专项债券资金174500万元，有力支持了烱面小镇、职业学校、城镇老旧小区改造等县重点基础设施和重大项目顺利运行。筹措资金83730万元，支持城区道路建设、市政工程维修维护、农村人居环境综合整治、巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴任务等重点项目快速推进。

四是持续增进民生福祉。全县民生支出395300万元，占一般公共预算支出的比重为77.8%。大力支持稳岗就业，进一步提高城乡医保、城乡低保财政补贴标准，有效落实高龄群体补贴政策。教育、住房、医疗、文化等各项民生政策都得到了较好的保障，人民群众的获得感和幸福感持续提升。

五是强力支持推进乡村振兴战略。落实财政支农政策，强化支农投入保障，全县农林水支出93854万元。落实各项帮扶政策，支持192个乡村振兴项目顺利实施。落实藏粮于地、藏粮于技战略，推动建设高标准农田4.2万亩，粮食总产保持稳定。推进乡村建设行动，推动新改建农村厕所9000余户，支持强化农村防汛抗旱和供水保障、农村文化广场及基层党组织建设，乡村精神文明建设能力进一步提升。

六是深入推进财政改革发展。全面落实省直管县财政体制改革。持续推进预算管理制度改革，强化预算约束，将零基预算理念深度融入部门预算编制，严控三公经费，压减一般性支出。持续开展预算绩效管理，强化绩效目标的编制、审核管理，实现绩效目标编制和绩

效自评工作两个“全覆盖”。健全政府采购工作制度，进一步降低交易成本。坚持推广应用预算一体化管理，强化预算资金管理整体效能。按要求向人大报告全县国有资产管理情况，防止国有资产流失。

2022年预算执行情况较好，但仍面临一些问题和挑战，主要是：财政收支矛盾更加突出，统筹平衡能力不足，全口径财政收入中土地出让金、转移性收入占比较高，“三保”压力较大；部分预算编制还不够精准细化，预算执行严肃性需要进一步增强；一些项目绩效目标设定不科学，绩效自评不够客观，资金使用效率有待提高。县审计局对2022年县本级财政预算执行和其他财政收支情况进行了审计，针对审计发现的问题提出了建设性意见建议。县财政局正在认真组织整改落实工作，有的问题已在审计期间进行了整改，有的问题正在从制度机制层面研究具体整改措施。

三、2023年1-6月份全县财政预算执行情况

2023年是全面落实党的二十大精神的关键之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，全县上下坚持稳中求进的工作总基调，全面贯彻新发展理念，着力推进经济社会高质量发展，为加快建设市域副中心城市贡献积极力量。

（一）1-6月份全县财政预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

1-6月份，全县一般公共预算收入完成87756万元，为预算141700万元的61.9%，比上年同期增长18%，增收13361万元。其中：

税收收入完成55028万元，为预算的57.7%，同比增长12.7%；非税收入完成32728万元，为预算的70.7%，同比增长28%。

1-6 月份，全县一般公共预算支出完成 287036 万元，为预算 553288 万元的 51.9%。支出项目完成主要情况是：

一般公共预算支出 44502.1 万元；
国防支出 79 万元；
公共安全支出 1391.6 万元；
教育支出 77175.6 万元；
科学技术支出 9174 万元；
文化旅游体育与传媒支出 1741.8 万元；
社会保障和就业支出 54201 万元；
卫生健康支出 21653.9 万元；
节能环保支出 1637.9 万元；
城乡社区支出 15379.1 万元；
农林水支出 41941.7 万元；
交通运输支出 6428.9 万元；
资源勘探工业信息等支出 308.8 万元；
商业服务业等支出 2522.9 万元；
自然资源海洋气象等支出 2662.4 万元；
住房保障支出 910.1 万元；
粮油物资储备支出 849.3 万元；
灾害防治及应急管理支出 4042.8 万元；
其他支出 431.3 万元；
债务付息支出 1.7 万元。

县本级一般公共预算收入完成 66023 万元，为预算 116600 万元的 56.6%，增长 17.7%；县本级一般公共预算支出完成 253580 万元，为预算 524362 万元的 48.4%。

2. 政府性基金预算执行情况

1-6 月份，全县政府性基金预算收入完成 33427 万元，为预算的 16.7%，增长 1.5%；支出完成 167766 万元，为预算的 63.8%，增长 370.6%。主要为：银河大厦西侧建设项目一期 AB 地块、宋庄城中村改造、轴承厂区域旧城改造二期、广安路三期、烩面小镇等项目拆迁补偿 21653 万元，广安路三期综合改造项目安置房建设资金 4000 万元，张骞大道综合改造（原裕州路口至甘江河段）工程款 1000 万元，裕州路、文化路、龙泉路、建设路人行道改造 1547 万元，2017 年第一、二批补充耕地结算价款 7897 万元，焦唐高速补充耕地指标费 16618 万元，棚户区改造项目注册资本金 6466 万元等。

3. 社会保险基金预算执行情况

1-6 月份，全县社会保险基金预算收入完成 123361 万元，为预算的 58.9%，增长 188.7%；支出完成 98300 万元，为预算的 53.9%，增长 184.5%。主要为：职工基本医疗保险基金 10125 万元，城乡居民基本养老保险基金 14260 万元，机关事业单位基本养老保险基金 24881 万元，城乡居民基本医疗保险基金 48539 万元。

4. 凤瑞、释之街道办事处预算执行情况

1-6 月份，凤瑞街道办事处一般公共预算收入完成 3845 万元，为预算的 108.3%；一般公共预算支出完成 1660 万元，为预算的 46.8%。释之街道办事处一般公共预算收入完成 2666 万元，为预算的 83.3%；一般公共预算支出完成 1657 万元，为预算的 51.8%。

5. 政府债务情况

上半年，省财政厅核定我县政府债务限额 709521 万元，其中新增专项债务限额 72400 万元。至 6 月底，全县政府债务余额

683409 万元，其中：一般债务余额 191019 万元，专项债务余额 492390 万元。

1-6 月份，全县共争取政府债券 106090 万元，其中：再融资一般债券 31900 万元；新增专项债券 72400 万元，再融资专项债券 1790 万元。新增债券资金投向为：交通基础设施 25000 万元、农林水利 3300 万元、社会事业 14100 万元、仓储物流基础设施 16000 万元、市政和产业园区基础设施 14000 万元。

1-6 月份，全县政府债券还本付息 46072 万元，其中：本金 34644 万元（一般债券 32094 万元，专项债券 2550 万元），利息 11428 万元。

（二）上半年财政运行的主要特点

1. 财政收支总体平稳，收入进度达到预期。上半年全县一般公共预算收入累计完成 87756 万元，完成预算的 61.9%，超时间进度 11.9 个百分点。其中，税收收入完成预算的 57.6%，超时间进度 7.6 个百分点，税收增幅及税收结构分别位于十三个县市区第 6 位和第 8 位；非税收入完成预算的 70.8%，超时间进度 20.8 个百分点。整体看，一般公共预算收入进度达到预期。

2. 财政支出进度较快，重点民生支出保障到位。上半年全县一般公共预算支出完成 287036 万元，通过压减一般性支出，优化支出结构，农林水、科技、节能环保等重点民生支出保障较好。上半年，全县民生支出 213357 万元，占一般公共预算支出的比重稳定在 75% 左右。农林水、节能环保、科技、灾害防治及应急管理支出分别增长 19%、31.1%、215.9%、1020.2%。

（三）财政运行中存在的主要问题

1. 一般公共预算收入增长不均衡。1-6 月份，全县一般公共预

算收入增长 18%，增收 13361 万元，收入增长存在着不均衡。分级次看，县本级增长 17.6%，乡镇级增长 19%，两者相差 1.1 个百分点。分部门看，税收收入增长 12.7%，非税收入增长 28%，两者相差 15.3 个百分点。分项目看，增值税下降 19.4%，耕地占用税（由于去年同期退税因素）增长 2566.6%，两者相差 2586 个百分点。

2. 财政收入持续稳定增长仍面临较大压力。1-6 月份企业所得税、个人所得税、资源税、耕地占用税和契税 5 个收入项目实现了高速增长，同比增长 102.3%，增收 11533 万元。非税收入增长 28%，增收 7157 万元。五项税收收入和非税收入累计增收 18691 万元，拉动一般公共预算收入增长 21.2 个百分点。总体看收入增长主要靠少数税收项目和非税收入增长拉动。从收入比重看，税收收入占 62.7%，非税收入占 37.3%，非税收入比重较大。受减税降费等政策性因素影响，行政性收费收入、罚没收入等收入项目将逐渐减少，收入面变窄，下一步非税收入对一般公共预算收入的支撑力度也将不断变小。

3. 财政支出规模加大。1-6 月份我县一般公共预算收入 87756 万元，支出 287036 万元，收支矛盾突出，刚性支出与我县财政收入及可用财力形成反差，在完成“三保”、债务还本付息工作前提下，还需保障各类政策性支出以及县委决策重大支出需求，财政运转承受较大压力。

（四）下半年重点工作

当前，经济持续稳定恢复增长面临较大困难和挑战，财政收入保持持续稳定增长难度较大，乡村振兴、“三保”等领域刚性支出仍然较大，财政收支紧平衡进一步加剧。下半年，我们将深入贯彻落实县委决策部署，严格执行县人大的预算，进一步

推进财政资源统筹，推动社会经济高质量发展。

1. 全力组织财政收入。依法加强收入征管，强化税收筹集收入主渠道作用，确保依法征收，应收尽收，逐步提高税收在一般公共预算收入中的占比，提高财政收入质量，确保完成全年一般公共预算预期目标；聚焦政策导向，加强部门联动衔接，夯实政策项目资金争取基础，尽力争取各项补助和政策资金，进一步增加可用财力。

2. 切实抓好预算执行。坚持党政机关过紧日子，严控一般性支出，切实降低行政成本。强化预算执行刚性，严格审核项目，明确追加预算资金来源。严格落实财政资金直达机制各项规定，加强直达资金使用监管，确保资金拨付精准高效。切实提高支出进度，优化支出结构，加大存量资金盘活力度，尽早发挥资金和政策效益。

3. 加强重点领域支出保障。运用相关专项资金等支持政策，统筹推进传统产业改造升级和新兴产业培育壮大，加快构建现代化产业体系。强化财政科技经费和任务统筹，提升科技投入效能。重点支持交通、社会事业、新型基础设施等领域重大项目建设，加快建设现代化基础设施体系，着力提高城镇化质量。巩固拓展脱贫攻坚成果，切实加大对乡村振兴重点领域、薄弱环节支持力度。深化涉农资金统筹整合，支持高标准农田建设，开展农田水利设施建设及维修养护，加大农业保险投入，夯实粮食安全根基。支持做好大学毕业生等重点群体就业工作，落实好养老、医疗、低保、优抚等民生政策，补齐民生短板。

4. 守住底线防财政风险。坚持把“三保”作为当前首要任务，强化预算执行，优先保障“三保”及重点民生领域。坚持“严控

增量”和“消化存量”两手抓，进一步加大清理消化力度，确保实现财政暂付款全年“只减不增”。做好专项债券项目储备，加快资金支出进度，全面落实地方政府法定债务管理全面纳入预算管理一体化范围要求；统筹各类化债资源，增强偿债能力，逐步化解隐性债务存量，坚决遏制隐性债务增量。依托预算管理一体化、地方政府性债务管理等系统，加强财政运行监测，更加全面、准确评价财政运行情况，及时发现化解风险隐患。

5. 提升财政管理水平。全面落实深化预算管理制度改革意见，加强财政资源统筹，强化收支管理，健全国有资产调剂盘活机制。做深预算绩效管理改革，完善支出标准建设。积极配合人大依法开展预算审查监督，提升预算管理水平。贯彻落实关于进一步加强财会监督工作的意见，加大财会监督力度，全力推动财经政策落实到位、财经纪律执行到位。

主任、各位副主任、各位委员：

我们将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕县委决策部署，自觉接受县人大及其常委会的监督，认真落实本次会议审查意见，积极发挥财政职能作用，以高度的责任感和积极担当作为的精气神，扎实做好财政各项工作，为全县经济平稳健康高质量发展作出新的更大贡献！

以上报告，请予审议。